

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS FONDO DE CULTURA ECONÓMICA

I. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO

En 2023 el **presupuesto pagado** del **Fondo de Cultura Económica (FCE)** fue de 480,235.8 miles de pesos; 247,544.2 miles de pesos de recursos fiscales y 232,691.6 miles de pesos de recursos propios, cifra mayor en 49.8% con relación al presupuesto aprobado por 320,503.0 miles de pesos. Este comportamiento se debió principalmente al incremento en el Gasto de Operación de 97.4% derivado de la ampliación líquida de recursos fiscales por 100,000.0 miles de pesos, así como traspaso de la Secretaría de Cultura por 2,225.6 miles de pesos y la autorización de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público para incrementar el presupuesto de recursos propios autorizado para el ejercicio fiscal 2023, derivado de los ingresos excedentes por ventas institucionales por 46,755.3 miles de pesos.

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado fue de 480,235.8 miles de pesos, cifra mayor en 49.8% con relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- En **Servicios Personales** se registró un gasto de 181,350.7 miles de pesos, cifra mayor en 7.7% con respecto al presupuesto aprobado. Las ampliaciones recibidas con recursos fiscales por 13,020.9 miles de pesos, se integran de acuerdo a lo siguiente:
 - ❖ Ampliación líquida presupuestaria para cubrir la actualización del tabulador del personal operativo por 1,544.2 miles de pesos; para cubrir la actualización del tabulador del personal de mando por 3,364.7 miles de pesos; para cubrir la actualización del Tabulador del personal Administrativo, Técnico y Manual (Base y Confianza) por 1,412.0 miles de pesos y para cubrir el otorgamiento de aguinaldo del ejercicio fiscal 2023 por 6,700.0 miles de pesos.
- En el rubro de **Gasto de Operación** el presupuesto pagado fue de 296,443.4 miles de pesos, cifra mayor en 97.4% en comparación con el presupuesto aprobado, entre las principales causas que explican este comportamiento, se encuentran las siguientes:
 - ❖ En *Materiales y Suministros* se ejercieron recursos superiores en 131.3% con relación al presupuesto aprobado, originados principalmente por una mayor adquisición de mercancías para su comercialización, materiales y útiles de oficina, consumibles para el procesamiento en equipos y bienes informáticos, combustibles, así como artículos de construcción y reparación.
 - ❖ En *Servicios Generales* el presupuesto ejercido fue superior en 91.8% respecto al presupuesto aprobado, derivado principalmente, por regalías y derechos de autor, servicios de impresión y elaboración de material informativo para la operación y administración de las dependencias y entidades, servicios de vigilancia, subcontratación de servicios con terceros, servicios integrales, fletes y maniobras, servicios de mantenimiento y conservación de inmuebles, servicios de lavandería, limpieza e higiene, entre otros.

- ❖ Traspaso de recursos presupuestarios del Ramo 48 Cultura al Ramo 11 Educación Pública por 2,225.6 miles de pesos, con número de adecuación 2023-48-330-1628, para cubrir los gastos de operación para la atención de las atribuciones y funciones de la Dirección General de Publicaciones que desaparece en Cultura, mismas que se transfieren al FCE.
 - ❖ Ampliación líquida por 100,000.0 miles de pesos, destinados para que el FCE estuviera en posibilidades de cumplir con las metas sustantivas de edición, producción, comercialización y promoción de obras de la cultura nacional.
 - ❖ Ingresos excedentes que se derivaron de ventas institucionales por 46,755.3 miles de pesos, para el pago de mercancías para su comercialización, pagos de derechos de autor, producción de libros y subcontratación de servicios con terceros para la revisión e integración de procesos editoriales.
- En **Subsidios** no se presupuestaron recursos originalmente.
- En **Otros de Corriente** se registró un gasto de 2,441.6 miles de pesos, cifra mayor en 22.3% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica principalmente por una mayor erogación realizada por concepto de servicios de traslado de personas.

PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

En **Gasto de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente.

II. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL PROGRAMÁTICA^{1/}

Durante 2023 el FCE ejerció su presupuesto a través de dos **finalidades**: *Gobierno y Desarrollo Social*. La primera comprende la **función Coordinación de la Política de Gobierno** y la segunda comprende la **función Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales**.

- La **finalidad Gobierno** concentró el 1.1% del presupuesto pagado de la Entidad y presentó un incremento de 1.1%, respecto al presupuesto aprobado.
- ❖ A través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función el Órgano Interno de Control efectuó las funciones establecidas en sus ordenamientos, de acuerdo con su Programa Anual de Auditorías y Revisiones de Control.

^{1/} La vinculación de los programas presupuestarios con las metas y objetivos de la planeación nacional, se presenta en el Anexo denominado Sistema de Evaluación del Desempeño.

➤ La **finalidad Desarrollo Social** concentró el 98.9% del presupuesto total pagado de la entidad y mostró un incremento de 50.6% respecto del presupuesto aprobado.

❖ A través de la **función Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales** se erogó la totalidad de los recursos en esta finalidad.

- La meta de publicación alcanzó 610 títulos, 139 novedades y 471 reimpressiones, es decir 100% de la meta anual. De estos títulos, el tiraje producido fue de 2,873,272 ejemplares (737,464 de novedades editoriales y 2,135,808 de reimpressiones). A la publicación impresa se sumaron 200 títulos electrónicos.
- Como parte de la meta de ventas se colocaron 2,071,975 ejemplares de Fondo Editorial Propio, lo que significó 90% de lo programado en el año. En cuanto a la librería virtual que opera en Ciudad de México, Guadalajara y Monterrey, registró ventas por 2,703.3 miles de pesos y de 23,284 ejemplares equivalentes al 72% y 79% respectivamente comparado con la meta anual. Por otra parte, se participó en 149 ferias de manera virtual, presencial e híbrida y se habilitaron 86 espacios en distintos puntos del país, que incluyeron recintos, eventos y plataformas digitales para acoger la distribución, realizar la exhibición y generar oportunidad para la promoción.
- La meta de fomento a la lectura a través de los programas de promoción registró 256 actividades en espacios físicos y con apoyo de herramientas electrónicas, lo que permitió la participación de aproximadamente 12,000 personas.
- Por lo que toca a la contribución con la Estrategia Nacional de Lectura destacan las actividades realizadas dentro y fuera de las librerías del FCE, en las que se ofrecieron descuentos a los lectores; asimismo se llevaron a cabo celebraciones especiales entre las que se encuentran, Día Internacional de la Lengua Materna, 89 aniversario del FCE, entre otros. Se llevó a cabo la Feria Internacional del Libro Infantil y Juvenil (FILIJ) y se participó en diversas ferias y tendidos, como la Feria Internacional del Libro de Guadalajara, Zócalo y Monterrey y los tendidos de la Facultad de Derecho y de Ciencias de la UNAM, Escuela Nacional de Antropología e Historia, la Universidad Iberoamericana y la Universidad Claustro de Sor Juana.

Estos eventos se dieron a conocer a través de un programa de televisión abierta, dos de transmisión en plataformas digitales y tres de radio, y la nueva incorporación en materia de difusión de la lectura, el programa “El mitote librero”, que se estrenó el 24 de septiembre de 2023.

- En materia internacional, las subsidiarias participaron en 103 ferias (82 locales y 21 internacionales), con ventas por un total de 98,872 ejemplares. Dentro de las ferias de libros en las que ha participado el FCE, destaca la Feria Internacional del Libro de Bogotá, en donde México fue país invitado de honor.

Se exportaron 532,248 ejemplares equivalentes a 33,348.9 miles de pesos, obteniendo una sobre meta de 159% y 185% respectivamente, en comparación con la meta programada anual. Se produjeron 87 novedades y 76 reimpressiones arrojando un total de 163 títulos, correspondientes a 477,360 ejemplares.

- El apoyo presupuestal otorgado a la entidad, permitió atender a 44,630,700 personas en las que se enfocó la actividad de fomento a la lectura para su desarrollo integral y 39,803,200 personas que desarrollaron sus habilidades lectoras.

CUENTA PÚBLICA 2023

III. CONTRATACIONES POR HONORARIOS

En cumplimiento con lo dispuesto en el Artículo 69, fracción IV, último párrafo de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, se informa que en el ejercicio 2023 el FCE si realizó contrataciones por honorarios.

CONTRATACIONES POR HONORARIOS FONDO DE CULTURA ECONÓMICA

(Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado
Total		38	9,920,933
MAR	Fondo de Cultura Económica	38	9,920,933

FUENTE: Fondo de Cultura Económica.

IV. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

De conformidad con el artículo 13, fracción IV, quinto párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2023, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES 2023 FONDO DE CULTURA ECONÓMICA

(Pesos)

Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios ^{1/}		Remuneraciones ^{2/}		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
Total			129,071,634.2	31,143,658.1	6,511,164.8
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)			64,030,894.4		
Dirección General	1,983,912.0	1,983,912.0	2,820,579.3		
Dirección General Adjunta	1,809,864.0	1,809,864.0	2,457,903.2		
Subdirección General	0.0	0.0	0.0		
Dirección de Área	991,944.0	1,224,192.0	11,046,506.4		

CUENTA PÚBLICA 2023

Subdirección de Área	450,900.0	748,308.0	22,433,167.1		
Jefatura de Departamento	408,636.0	408,636.0	25,272,738.4		
Enlace (grupo P o equivalente)			0.0		
Operativo			65,040,739.8	31,143,658.1	6,511,164.8
Base	81,781.20	218,017.20	51,681,707.9	24,746,911.6	5,173,805.2
Confianza	93,133.80	218,017.20	13,359,031.9	6,396,746.5	1,337,359.6

1/ Corresponde al monto unitario del Tabulador de sueldos y salarios brutos anualizado.

2/ Corresponde a las remuneraciones anualizadas por el número de plazas que están registradas en cada grupo de personal.

FUENTE: Fondo de Cultura Económica.